

Relazione illustrativa

Oggetto: Piano degli Investimenti 2026/2028 I VARIAZIONE

Con riferimento al Piano di cui all'oggetto, nella presente Relazione si dà evidenza delle variazioni apportate al PDI 2026/2028, approvato con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 5 del 17 febbraio 2026, a seguito della chiusura del Bilancio d'esercizio 2025 e dei nuovi elementi gestionali intervenuti negli ultimi mesi dell'anno.

In merito agli interventi avviati nel corso dell'esercizio 2025 e riferiti al PDI 2025/2027 III Variazione approvato con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 52 del 21 ottobre 2025, per la parte non realizzata gli stessi sono stati riprogrammati nel PDI 2026-2028 I Variazione, nella parte che accoglie gli "Interventi in corso di attuazione provenienti da PDI precedenti". In merito alla Rendicontazione degli interventi realizzati nel corso dell'esercizio 2025 si rimanda sezione "**Programmazione e Rendicontazione degli investimenti**" di cui alla pagina 44 e successive della Relazione alla Gestione 2025.

In sede di elaborazione del Piano di cui alla presente Relazione sono stati impiegati i risparmi, la cui rendicontazione è riportata nella sezione "**Programmazione e Rendicontazione degli investimenti**" della Relazione alla Gestione 2025 (pagine da 44 a 52), per un importo complessivo pari a **€ 52.500,46**. I risparmi accertati, realizzati sugli interventi iscritti nel PDI 2025/2027 III variazione conclusi e/o eliminati nell'esercizio 2025, si riferiscono alle seguenti Fonti di finanziamento:

RISPARMI A CHIUSURA BILANCIO D'ESERCIZIO 2025		
COMMESSA	DESCRIZIONE INTERVENTO	RISPARMI ACCERTATI
FONTE "RISERVA UTILI 2017"		
DSU-01-018	NUOVI ARREDI PER RESIDENZE	52.500,46
	TOTALE	52.500,46

I risparmi, sono stati inseriti all'interno della I variazione del PDI 2026-2028, e portati ad incremento dei seguenti Interventi, mantenendo l'originaria destinazione ad arredi per residenze:

IMPIEGO RISPARMI A CHIUSURA BILANCIO D'ESERCIZIO 2025		
COMMESSA	DESCRIZIONE INTERVENTO	RISPARMI DESTINATI
FONTE "RISERVA UTILI 2017"		
RU-01-025	AMMODERNAMENTO ARREDI RESIDENZE	52.500,46
	TOTALE	52.500,46

In merito alle Fonti di finanziamento: "Riserva da ammortamenti 2021", "Riserva da ammortamenti 2022", "Riserva da ammortamenti 2023" e "Riserva da ammortamenti 2024", allo scopo di dare evidenza dell'utilizzo delle stesse per il finanziamento di interventi avviati e/o conclusi nel corso dell'esercizio 2025 e della risorse residue disponibili a chiusura dell'esercizio, si riporta di seguito la tabella con indicazione degli interventi finanziati per l'esercizio 2025 e le risorse disponibili riportate nel PDI 2026-2028 I Variazione oggetto della presente Relazione:

RISERVA PER INVESTIMENTI AMMORTAMENTI 2021			
PDI	INTERVENTO	UTILIZZATI	RISERVA DISPONIBILE
RISERVA DISPONIBILE AL 31/12/2023			€ 409.912,40
2024	GLOBAL SERVICE 2021	-€ 21.259,06	
2024	PROGETTAZIONE LAVORI CPI 2016	-€ 74.494,39	
RISERVA DISPONIBILE AL 31/12/2024			€ 314.158,95
2025	PROGETTAZIONE LAVORI CPI 2016	-€ 104.309,10	
RISERVA DISPONIBILE AL 31/12/2025			€ 209.849,85

RISERVA PER INVESTIMENTI AMMORTAMENTI 2022			
PDI	INTERVENTO	UTILIZZATI	RISERVA DISPONIBILE
RISERVA DISPONIBILE AL 31/12/2023			€ 558.532,30
2024	CPI VARIE RESIDENZE E INTERV.COMPLETAMENTO CPI IN CORSO REALIZZAZIONE	-€ 2.257,20	
2024	'INTERV.PER ELIMINAZ.NON CONFORMITA' SISMICHE STRUTTURALI E IGENICO SOCIO SANITARIE , MESSA A NORMA DEGLI IMPIATNI NEI VARI IMMOBILI	-€ 139.207,31	
RISERVA DISPONIBILE AL 31/12/2024			€ 417.067,79
2024	CPI VARIE RESIDENZE E INTERV.COMPLETAMENTO CPI IN CORSO REALIZZAZIONE	-€ 19.713,08	
2024	'INTERV.PER ELIMINAZ.NON CONFORMITA' SISMICHE STRUTTURALI E IGENICO SOCIO SANITARIE , MESSA A NORMA DEGLI IMPIATNI NEI VARI IMMOBILI	-€ 44.217,68	
RISERVA DISPONIBILE AL 31/12/2025			€ 353.137,03

RISERVA PER INVESTIMENTI AMMORTAMENTI 2023			
PDI	INTERVENTO	UTILIZZATI	RISERVA DISPONIBILE
RISERVA DISPONIBILE AL 31/12/2023			€ 1.761.867,04
2024	IMPLEMENTAZIONE/SOSTITUZIONE IMPIANTI CONNETTIVITA' VARIE RESIDENZE	-€ 146.975,30	
2024	COMPLETAMENTO RU ALLA PREVENZIONE INCENDI	-€ 235.314,86	
2024	ESIGENZE HW E SW	-€ 55.512,54	
2024	GLOBAL SERVICE MANUT.STRAORD.	-€ 216.682,47	
RISERVA DISPONIBILE AL 31/12/2024			€ 1.107.381,87
2025	IMPLEMENTAZIONE/SOSTITUZIONE IMPIANTI CONNETTIVITA' VARIE RESIDENZE	-€ 15.432,32	
2025	COMPLETAMENTO RU ALLA PREVENZIONE INCENDI	-€ 168.025,28	
2025	ESIGENZE HW E SW	-€ 12.486,15	
2025	GLOBAL SERVICE MANUT.STRAORD.	-€ 11.764,50	
RISERVA DISPONIBILE AL 31/12/2025			€ 899.673,62

RISERVA PER INVESTIMENTI AMMORTAMENTI 2024			
PDI	INTERVENTO	UTILIZZATI	RISERVA DISPONIBILE
RISERVA DISPONIBILE AL 31/12/2023			€ 1.800.000,00
2024	COMPLETAMENTO RU ALLA PREVENZIONE INCENDI	-€ 668.479,73	
2024	DISPOSITIVI PRESCRIZIONE SALUTE	-€ 3.121,19	
2024	ADEG.LOCALI TECNICI E APPARATI INFORMATICI	-€ 68.285,88	
2024	GLOBAL SERVICE MANUT.STRAORD.	-€ 470.000,00	
RISERVA DISPONIBILE AL 31/12/2024			€ 590.113,20

RISERVA PER INVESTIMENTI AMMORTAMENTI 2024			
PDI	INTERVENTO	UTILIZZATI	RISERVA DISPONIBILE
2025	COMPLETAMENTO RU ALLA PREVENZIONE INCENDI	-€ 190.940,00	
2025	DISPOSITIVI PRESCRIZIONE SALUTE	-€ 2.527,60	
2025	ADEG.LOCALI TECNICI E APPARATI INFORMATICI	-€ 76.706,80	
2025	CPI RU FASCETTI E RU TOLOMEI RISTRUTT.EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	-€ 300.000,00	
RISERVA DISPONIBILE AL 31/12/2025			€ 19.938,80

Allo scopo di dare evidenza alla differenza tra il totale delle Fonti di finanziamento del PDI oggetto della seguente Relazione, rispetto al dato del PDI 2025/2027 III Variazione nella sezione **"Interventi in corso di attuazione precedenti PDI"**, si indicano le modifiche apportate e il totale del PDI 2026/2028 I Variazione nella sezione costituita dalle somme disponibili di tutti gli interventi in corso di attuazione delle Tabelle di rendicontazione di cui alla sezione **"Programmazione e Rendicontazione degli investimenti"** di cui alla pagina 44 e successive della Relazione alla Gestione 2025, riferiti alla sezione **"Interventi in corso di attuazione programmati in PDI precedenti"**, del Piano 2026-2028 I variazione e riportati per le somme ancora disponibili:

DESCRIZIONE	IMPORTO
Interventi in corso di attuazione a chiusura esercizio 2025, PDI 2025/2027 III Variazione approvato con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 52/25 del 21 ottobre 2025 - Rinviati al 2026 alla sezione "Interventi in corso di attuazione precedenti PDI" nella I variazione del PDI 2026/2028	3.463.076,41
Interventi in corso di attuazione a chiusura esercizio 2025, PDI 2025/2027 III Variazione approvato con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 52/25 del 21 ottobre 2025, della sezione "Interventi in corso di attuazione precedenti PDI" - Rinviati al 2026 nel PDI 2026/2028 I Variazione	9.180.782,34
Risparmi su interventi in corso di attuazione a chiusura esercizio 2025, PDI 2025/2027 III Variazione approvato con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 52/25 del 21 ottobre 2025, della sezione "Interventi in corso di attuazione precedenti PDI" - Ridestinati al 2026 nel PDI 2026/2028 I Variazione	52.500,46
TOTALE FONTI PDI 2026/2028 I VARIAZIONE sezione "Interventi in corso di attuazione precedenti PDI"	12.696.359,21

Si dà conto infine che la codificazione degli interventi contenuti nel Piano di cui alla - presente Relazione è stata adottata anche nel Programma Triennale delle Opere Pubbliche e nel relativo Elenco Annuale.

Il Dirigente
Ing. Andrea Franci